Instituto Electoral de la Ciudad de México

Artículo 121, Fracción XXVI de la Ley de Transparencia, Acceso a la Información Pública y Rendición de Cuentas de la Ciudad de México

Resultados de adiutorias realizadas

Auditorías Externas

Resultados de auditorías realizadas al Fideicomiso número 16851-2 del Instituto Electoral de la Ciudad de México

Ejercicio	Fecha de inicio del periodo que se informa	Fecha de término del periodo que se informa	Ejercicio(s) auditado(s)	Periodo auditado	Rubro: Auditoría interna/Auditoría externa	Tipo de auditoría	Número de auditoría o nomenclatura que la identifique	Órgano que realiza la revisión o auditoría	Nomenclatura, número o folio que identifique al oficio o documento de notificación del inicio de trabajo de revisión	Nomenclatura, número o folio que identifique al oficio o documento de solicitud de información adicional que será revisada	Nomenclatura, número o folio que identifique al oficio o documento de solicitud de información adicional que será revisada	Objetivo(s) de la realización de la auditoría	Rubros sujetos a revisión	Fundamento legal (normas y legislaciones aplicables a la auditoría)	Número de oficio o documento de notificación de resultados (Opcionalmente a dicho documento)	Objetivo(s) al oficio o documento de notificación de resultados	Por cada sujeto a revisión, especificar si conoce total de hallazgos, observaciones, recomendaciones, o lo que derive	Objetivo(s) a las recomendaciones u/o observaciones hechas al sujeto obligado, por cada sujeto a revisión	Objetivo(s) al o los informes finales, de revisión y/o dictamen	Tipo de acción determinada por el órgano fiscalizador	Nombre de la persona servidora pública y/o área del sujeto obligado responsable o encargada de recibir los resultados				El total de acciones preventivas y/o correctivas realizadas	En su caso, hipervínculo al informe sobre las acciones preventivas y/o correctivas sujeto obligado a las acciones promovidas por el órgano fiscalizador	El total de acciones preventivas y/o correctivas realizadas por la auditoría externa	Hipervínculo al Programa Anual de Auditorías Externas e Internas	Área(s) responsable(s) que genera(n), posee(n), publica(n) y actualiza(n) la información	Fecha de actualización de la información	Nota
PRIMER TRIMESTRE																																
2025	01/01/2025	31/03/2025	2025	2025	Auditoría externa	Financiera	Auditoría Financiera al Fideicomiso número 16851-2, enero a diciembre de 2025.	La auditoría correspondiente al ejercicio 2025, está en proceso de ejecución, los resultados serán publicados en el segundo trimestre de 2026.				Contar con el dictamen de un auditor externo certificado, independiente, sobre los registros contables y los estados financieros del Fideicomiso, por el periodo del 01 de enero al 31 de diciembre de 2025. Verificar que los estados financieros hayan sido elaborados con base en los registros contables y los libros de contabilidad, bajo el BCGM como de Publicidad. Verificar que no existan variaciones anormales en los rubros de los estados financieros entre las etapas sujetas a revisión. Determinar la importancia relativa de los rubros que serán examinados; y Verificar la correcta presentación de los rubros que integran los estados financieros incluyendo las notas complementarias o aclaraciones que los acompañen.	Fideicomiso Público No. Fanamilpa, Rescisión Fiduciaria, número 16851-2.	Artículo 30 de las Reglas de Operación para el Estricto Cumplimiento de los Fines del Fideicomiso Público No. Fanamilpa, Rescisión e Inversión, número 16851-2.	La auditoría correspondiente al ejercicio 2025, está en proceso de ejecución, los resultados serán publicados en el segundo trimestre de 2026.									Cesar Alberto	Hoyo	Rodríguez	Hombre	La auditoría correspondiente al ejercicio 2025, está en proceso de ejecución, los resultados serán publicados en el segundo trimestre de 2026.			Nota: Considere destacar que existe la obligación de efectuar una auditoría por ejercicio. Por tanto no existe un Programa Anual de Auditoría. La auditorías externas al Fideicomiso número 16851-2 se realizan conforme al artículo 30 de las Reglas de Operación para el Estricto Cumplimiento de los Fines del Fideicomiso Público No. Fanamilpa, Rescisión e Inversión número 16851-2.	Secretaría Administrativa/Dirección de Planeación y Recursos Financieros/Subdirección de Planeación, Programación y Presupuesto	31/03/2026	

Periodo de actualización: Trimestral.